

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам, руководству Акционерного общества «Сибирьгазсервис»

МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Сибирьгазсервис» (далее - АО «Сибирьгазсервис») (ОГРН 1025402479024, 630005, Россия, г.Новосибирск, ул.Фрунзе, 124), состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года;
- отчета о финансовых результатах за 2020 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - отчета об изменениях капитала за 2020 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2020 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Сибирьгазсервис» по состоянию на 31 декабря 2020 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2020 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами раскрыта в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к АО «Сибирьгазсервис» в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Международному кодексу этики профессиональных бухгалтеров (включая международные стандарты независимости), разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

ВАЖНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

Мы обращаем внимание на информацию, указанную в пункте 20 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, согласно которой в составе основных средств АО «Сибирьгазсервис» по состоянию на 31 декабря 2020 года числятся объекты недвижимости остаточной стоимостью 74 315 тыс. руб., право собственности на которые не зарегистрировано. Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА
И ЛИЦ, ОТВЕЧАЮЩИХ ЗА КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ,
ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство АО «Сибирьгазсервис» несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности АО «Сибирьгазсервис» продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать АО «Сибирьгазсервис», прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности АО «Сибирьгазсервис».

**ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ
ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля АО «Сибирьгазсервис»;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством АО «Сибирьгазсервис», и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством АО «Сибирьгазсервис» допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности АО «Сибирьгазсервис» продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что АО «Сибирьгазсервис» утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление АО «Сибирьгазсервис», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель генерального директора
по контролю качества ООО «Аудит – НТ»



М.М. Гурова

«16» марта 2021 г.

АУДИТОРСКАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Аудит - новые технологии» (ООО «Аудит – НТ»),

ОГРН: 1037728012563,

Место нахождения: Российская Федерация, 190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н,

Членство в саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество», ОГРН 11206022602.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2020 года

Организация Акционерное общество "Сибирьгазсервис"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКОПФ/ОКФС
Непубличные акционерные общества/Иная смешанная российская собственность
Единица измерения: тыс. руб. _____
Местонахождение (адрес) 630005, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, 124
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ☒ ДА ☐ НЕТ
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора Общество с ограниченной ответственностью "Аудит-новые технологии"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
аудиторской организации/индивидуального аудитора _____
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора _____

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по _____
ОКВЭД 2 _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2020
05200117		
5407121939		
35.30.14		
12267	49	
384		

ИНН _____
ОГРН/ОГРНИП _____

7728284872
1037728012563

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
П1-2.1., П2-20	Основные средства	1150	436 448	461 480	485 451
	в том числе:				
	объекты основных средств	11501	430 593	455 904	481 051
	земельные участки и объекты природопользования	115011	124	124	124
	здания	115012	190 200	202 719	215 356
	сооружения	115013	230 433	240 078	249 124
	машины и оборудование	115014	8 530	11 019	15 563
	транспортные средства	115015	402	460	715
	производственный и хозяйственный инвентарь	115016	11	19	28
	прочие	115017	893	1 485	141
П1-2.2.	незавершенные капитальные вложения	11502	5 855	5 576	4 400
	незавершенные строительные работы	115021	5 855	5 576	4 400
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
П1-3.1., П2 - 21	Финансовые вложения	1170	10	10	10
П2 - 27	Отложенные налоговые активы	1180	1 110	1 014	1 301
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	123	86
	платежи за предоставленные права	11901	-	123	86
	Итого по разделу I	1100	437 568	462 627	486 848
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	7 907	6 943	10 964
	в том числе:				
П1-4.1., П2 - 22	материалы	12101	7 906	6 940	10 956
П1-4.1.	товары отгруженные	12102	1	3	8
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
П1-5.1., П2 - 23	Дебиторская задолженность	1230	64 820	67 490	85 294
	в том числе:				
	ожидаемая к погашению более чем через 12 месяцев	12301	-	-	-
	ожидаемая к погашению в течение 12 месяцев	12302	64 820	67 490	85 294
	покупателей и заказчиков	123021	52 955	52 593	75 573
	авансы выданные	123022	3 532	817	221
	прочая	123023	8 333	14 080	9 500
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	130 155	91 615	35 886
	в том числе:				
П2 - 24	на расчетных счетах	12501	130 155	91 615	35 886
	Прочие оборотные активы	1260	145	70	47
	Итого по разделу II	1200	203 027	166 118	132 191
	БАЛАНС	1600	640 595	628 745	619 039



Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
П2 - 25	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	69 222	69 222	69 222
	Собственные акции (доли), выкупленные у акционеров (участников)	1320	(35)	(35)	(35)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 488	3 507	3 507
П2 - 25	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	89	89	89
П2 - 25	Резервный капитал	1360	3 461	3 461	3 461
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	498 095	490 838	470 847
	в том числе:				
	отчетного периода	13701	18 955	22 389	9 608
	в прочей части	137011	18 955	22 389	9 608
	прошлых лет	13702	479 140	468 449	461 239
	в части специальной надбавки для финансирования программ газификации	137021	139 325	139 325	139 325
	в части прибыли, полученной в результате применения платы за подключение к газораспределительным сетям	137022	25 358	25 358	25 358
	в прочей части	137023	314 457	303 766	296 556
	Итого по разделу III	1300	574 320	567 082	547 091
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
П2 - 27	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 898	7 312	7 653
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 898	7 312	7 653
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
П1-5.3., П2 - 26	Кредиторская задолженность	1520	46 155	43 009	54 740
П1-5.3., П2 - 28	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	15201	26 683	24 995	35 224
	авансы полученные	15202	2 483	443	2 645
	задолженность перед государственным бюджетом по налогам и сборам	15203	13 507	13 189	13 057
	задолженность по страховым взносам	15204	1 280	1 734	1 714
	задолженность перед персоналом	15205	2 134	2 483	1 986
	задолженность перед участниками (акционерами) по выплате доходов	15206	57	66	40
	прочая	15207	11	99	74
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
П1-7	Оценочные обязательства	1540	11 222	11 342	9 555
	в том числе:				
	оценочное обязательство по оплате отпусков	15401	2 475	2 629	2 696
	оценочное обязательство по на выплату вознаграждения по итогам года	15402	8 747	8 713	6859
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	57 377	54 351	64 295
	БАЛАНС	1700	640 595	628 745	619 039

Генеральный
директор



" 15 " февраля 2021 г.

Главный
бухгалтер

Полтавский С.А.
(расшифровка подписи)



Отчет о финансовых результатах

за 12 месяцев 20 20 г.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД 2
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2020
05200117		
5407121939		
35.30.14		
12267	49	
384		

Организация Акционерное общество "Сибирьгазсервис"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
Организационно-правовая форма/форма собственности
Непубличные акционерные общества/Иная смешанная российская собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
	Выручка	2110	298 094	309 521
	в том числе:			
	выручка от реализации теплоты в горячей воде	21101	238 533	246 638
	выручка от сдачи имущества в аренду	21102	55 219	58 696
	выручка от прочих видов деятельности	21103	4 342	4 187
	в т.ч. выручка от подключения газоиспользующего оборудования максимальной мощности не превышающей 15 куб. м в час, диаметром 158 мм и менее по стандартизированной тарифной ставки С8	211031	-	-
	в т.ч. выручка за подключение (тех. присоединение) к сети газораспределения по стандартизированным тарифным ставкам С1 - С7	211032	-	240
	в т.ч. выручка от подключения газоиспользующего оборудования с максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб. м в час, с проектным рабочим давлением в сети не более 0,3 МПа, протяженностью не более 200 м	211033	-	-
п1-6	Себестоимость продаж	2120	(230 920)	(242 428)
	в том числе:			
	теплоты в горячей воде	21201	(185 371)	(189 847)
	сдачи имущества в аренду	21202	(43 595)	(50 567)
	прочих видов деятельности	21203	(1 954)	(2 014)
	в т.ч. себестоимость подключения газоиспользующего оборудования максимальной мощности не превышающей 15 куб. м в час, диаметром 158 мм и менее по стандартизированной тарифной ставки С8	212031	(-)	(-)
	в т.ч. себестоимость услуг подключения (тех. присоединения) к сети газораспределения по стандартизированным тарифным ставкам С1 - С7	212032	(-)	(-)
	в т.ч. себестоимость подключения газоиспользующего оборудования с максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб. м в час, с проектным рабочим давлением в сети не более 0,3 МПа, протяженностью не более 200 м	212033	(-)	(-)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	67 174	67 093
	в том числе:			
	от реализации теплоты в горячей воде	21001	53 162	56 791
	от сдачи имущества в аренду	21002	11 624	8 129
	от прочих видов деятельности	21003	2 388	2 173
	в т.ч. от выручки за подключение газоиспользующего оборудования максимальной мощности не превышающей 15 куб. м в час, диаметром 158 мм и менее по стандартизированной тарифной ставки С8	210031	(-)	(-)
	в т.ч. от выручки за подключение (тех. присоединение) к сети газораспределения по стандартизированным тарифным ставкам С1 - С7	210032	-	240
	в т.ч. от выручки за подключение газоиспользующего оборудования с максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб. м в час, с проектным рабочим давлением в сети не более 0,3 МПа, протяженностью не более 200 м	210033	-	-
п1-6	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(51 964)	(54 020)
	в том числе:			
	по теплоты в горячей воде	22201	(38 065)	(39 855)
	по сдаче имущества в аренду	22202	(13 093)	(13 570)
	по прочим видам деятельности	22203	(806)	(595)
	в т.ч. по услугам подключения газоиспользующего оборудования максимальной мощности не превышающей 15 куб. м в час, диаметром 158 мм и менее по стандартизированной тарифной ставки С8	222031	(-)	(-)
	в т.ч. по услугам подключения (тех. присоединения) к сети газораспределения по стандартизированным тарифным ставкам С1 - С7	222032	(-)	(-)
	в т.ч. по услугам подключения газоиспользующего оборудования с максимальным расходом газа, не превышающим 15 куб. м в час, с проектным рабочим давлением в сети не более 0,3 МПа, протяженностью не более 200 м	222033	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	15 210	13 073
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 550	6 654
	Проценты к получению	2320	5 060	4 323
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
	Прочие доходы	2340	2 258	17 317
	в том числе:			
	от продажи основных средств	23401	1 114	1 975
	от восстановления резерва по сомнительным долгам	23402	418	13 577
п1-5.3.	штрафы, пени, неустойки и другие виды санкций за нарушение условий договора	23403	147	37
	суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности	23404	493	1 127
	доходы от продажи материально-производственных запасов	23405	9	281
п2 - 30	прочие	23406	77	320



	Прочие расходы	2350	(4 531)	(13 222)
	в том числе:			
	резерв по сомнительным долгам	23501	812	5 200
П1-5.1	суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности	23502	596	4
	штрафы, пени, неустойки и другие виды санкций за нарушение условий	23503	-	399
	расходы на выплаты членам совета директоров	23504	130	145
	прочие расходы, не принимаемые в НУ	23505	223	5 187
	расходы, связанные с продажей МПЗ	23506	12	429
	социальные выплаты	23507	2 006	1 199
	ндс	23508	213	98
	убытки прошлых лет	23509	63	36
П2 - 16	налоги и взносы, не входящие в себестоимость	23510	367	177
П2 -16,30	прочие	23511	109	348
П2 - 27	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	23 547	28 145
П2 - 27	Налог на прибыль	2410	(4 240)	(5 672)
П2 - 27	в том числе:			
П2 - 27	текущий налог на прибыль	2411	(3 276)	(5 809)
П2 - 27	отложенный налог на прибыль	2412	(964)	137
П2 - 27	Прочее	2460	(352)	(84)
	в том числе:			
	пени по налогам и взносам в бюджет	24601	(352)	(1)
	корректировка показателей по ПБУ 18	24602	(-)	(83)
П2 - 27	Чистая прибыль (убыток)	2400	18 955	22 389
	платы за подключение к газораспределительным сетям и не подлежащая распределению	2402	-	240
	подлежащая распределению	2403	18 955	22 149

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2020 г.	За 12 месяцев 2019 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	в том числе:			
	основных средств	25101		
	нематериальных активов	25102		
	периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	18 955	22 389
	СПРАВОЧНО			
П2 - 31	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0	0
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

" 15 " февраля 2021 г.



Главный бухгалтер

(подпись)

Полтавский С. А.

(расшифровка подписи)



Отчет об изменениях капитала
за 20 20 г.

Коды			
0710004			
31	12	2020	
05200117			
5407121939			
35.30.14			
12267		49	
384			

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Сибирьгазсервис"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличные акционерные общества/Иная смешанная российская собственность

Единица измерения: тыс. руб.

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.	3100	69 222	(35)	3 596	3 461	470 847	547 091
За 20 19 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	22 389	22 389
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	22 389	22 389
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(2 398)	(2 398)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3227	X	X	X	X	(2 398)	(2 398)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(-)	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.	3200	69 222	(35)	3 566	3 461	490 838	567 082
За 20 20 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	18 955	18 955
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	18 955	18 955
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
дивиденды	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(11 717)	(11 717)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	X	X	(-)	X	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(-)	X	(525)	(525)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	X	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	X	X	X	X	(11 191)	(11 191)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(19)	-	19	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 20 20 г.	3300	69 222	(35)	3 577	3 461	498 095	574 320



2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

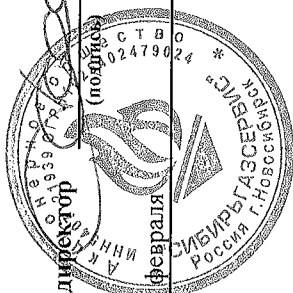
Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	Изменения капитала за 20 19 г.		На 31 декабря 20 19 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	547 091	22 389	(2 398)	567 082
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	547 091	22 389	(2 398)	567 082
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	470 847	22 389	(2 398)	490 838
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	470 847	22 389	(2 398)	490 838
резервный капитал					
до корректировок	3402	3 461	-	-	3 461
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	3 461	-	-	3 461
добавочный капитал					
до корректировок	3403	3 596	-	-	3 596
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	3 596	-	-	3 596
собственные акции, выкупленные у акционеров					
до корректировок	3404	(35)	-	-	(35)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	(35)	-	-	(35)
уставный капитал					
до корректировок	3405	69 222	-	-	69 222
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	69 222	-	-	69 222



3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Чистые активы	3600	574 320	567 082	547 091

Генеральный директор Домаренко И.В.
(подпись) (расшифровка подписи)



" 15 " февраля 202 1 г.

Главный бухгалтер Полтавский С. А.
(подпись) (расшифровка подписи)



Отчет о движении денежных средств
за _____ год _____ 20 20 ____ г.

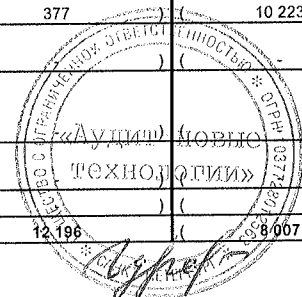
Организация Акционерное общество "Сибирьгазсервис"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличные акционерные общества/
Иная смешанная российская собственность _____
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД 2 _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710005		
31	12	2 020
05200117		
5407121939		
35.30.14		
12267	49	
384		

Наименование показателя		3а _____ год 20 20 ____ г.	3а _____ год 20 19 ____ г.
Пояснения	Денежные потоки от текущих операций		
П2 - 35	Поступления - всего	4110	307 083
	в том числе:		
	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	243 207
	арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	57 397
	от перепродажи финансовых вложений	4113	-
	возврат из бюджета переплаты по налогам и сборам	4114	-
	поступления обеспечения заявок, контрактов	4115	-
	косвенные налоги (НДС)	4116	765
	прочие поступления	4119	5 714
П2 - 26	в т.ч. проценты полученные	41191	5 060
П2 - 35	Платежи - всего	4120	(269 549)
	в том числе:		
	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(164 764)
	в связи с оплатой труда работников	4122	(83 787)
	в т.ч. страховые взносы	41221	(18 992)
	процентов по долговым обязательствам	4123	(-)
	налога на прибыль организаций	4124	(4 738)
	налог на имущество	4126	(14 081)
	косвенные налоги (НДС)	4128	(-)
	прочие платежи	4129	(2 179)
	Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	37 534

Наименование показателя		3а _____ год 20 20 ____ г.	3а _____ год 20 19 ____ г.
Пояснения	Денежные потоки от инвестиционных операций		
П2 - 35	Поступления - всего	4210	12 573
	в том числе:		
	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	581
	от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-
	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-
	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	11 989
	прочие поступления	4219	3
	Платежи - всего	4220	(377)
	в том числе:		
П2 - 35	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(377)
	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(-)
	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)
	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)
	прочие платежи	4229	(-)
	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	12 196



Денежные потоки от финансовых операций				
Поступления - всего		4310	-	-
в том числе:				
получение кредитов и займов		4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)		4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия		4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.		4314	-	-
прочие поступления		4319	-	-

Наименование показателя			За <u>год</u> 2 020 г.	За <u>год</u> 2 019 г.
Платежи - всего		4320	(11 190)	(2 397)
в том числе:				
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников		4321	(-)	(-)
П2 - 35	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(11 190)	(2 397)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов		4323	(-)	(-)
прочие платежи		4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций		4300	(11 190)	(2 397)
Сальдо денежных потоков за отчетный период		4400	38 540	55 729
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода		4450	91 615	35 886
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода		4500	130 155	91 615
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю		4490		

Генеральный директор

" 15 "

февраля



Домаренко И.В.
(подпись)
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Полтавский С.А.
(расшифровка подписи)



18

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах Акционерного общества "Сибирьгазсервис" за 2020 год (в тыс. руб.) П-1

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего, том числе	5100	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5101	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5111	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	5120	-	-	-



1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	5130	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 20 г.	-	(- -)	-	(- -)	часть стоимости, списанной на расходы	-	(- -)
	5150	за 20 19 г.	-	(- -)	-	(- -)	часть стоимости, списанной на расходы	-	(- -)



1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

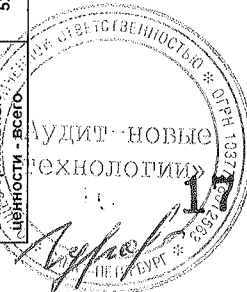
Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 19 г.	-	-	(-)	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20 19 г.	-	-	(-)	(-)	-



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 20 г.	886 009	(430 105)	98	(1 577)	1 577	(25 409)	-	-	884 530	(453 937)
	5210	за 20 19 г.	885 691	(404 641)	2 137	(1 820)	1 701	(27 165)	-	-	886 009	(430 105)
	5201	за 20 20 г.	321 553	(118 835)	-	-	-	(12 519)	-	-	321 553	(131 353)
	5211	за 20 19 г.	321 741	(106 385)	-	(188)	69	(12 519)	-	-	321 553	(118 835)
	5202	за 20 20 г.	370 186	(130 108)	-	-	-	(9 645)	-	-	370 186	(139 763)
Здания	5212	за 20 19 г.	370 186	(121 062)	-	-	-	(9 046)	-	-	370 186	(130 108)
	5203	за 20 20 г.	182 419	(171 400)	-	(1 188)	1 188	(2 489)	-	-	181 231	(172 701)
	5213	за 20 19 г.	182 044	(166 481)	718	(342)	342	(5 262)	-	-	182 419	(171 400)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 20 20 г.	3 020	(1 535)	-	-	-	(592)	-	-	3 020	(2 127)
	5214	за 20 19 г.	2 634	(2 494)	1 419	(1 033)	1 033	(75)	-	-	3 020	(1 535)
Офисное оборудование	5205	за 20 20 г.	8 266	(7 805)	98	(386)	386	(156)	-	-	7 977	(7 575)
	5215	за 20 19 г.	8 522	(7 807)	-	(256)	256	(254)	-	-	8 266	(7 805)
Транспортные средства	5206	за 20 20 г.	398	(379)	-	(3)	3	(8)	-	-	396	(384)
	5216	за 20 19 г.	398	(370)	-	-	-	(9)	-	-	398	(379)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5207	за 20 20 г.	124	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	124	(-)
	5217	за 20 19 г.	124	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	124	(-)
Земельные участки	5208	за 20 20 г.	43	(43)	-	(-)	-	(-)	-	-	43	(43)
	5218	за 20 19 г.	43	(43)	-	(-)	-	(-)	-	-	43	(43)
Другие виды основных средств	5220	за 20 20 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)
	5230	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)



2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 20 г.	5 576	378	(-)	(98)	5 855
	5250	за 20 19 г.	4 400	3 886	(573)	(2 137)	5 576
в том числе:							
Строительство, модернизация (реконструкция)	5241	за 20 20 г.	5 576	378	(-)	(98)	5 855
	5251	за 20 19 г.	4 400	2 467	(573)	(718)	5 576
Приобретение	5242	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5252	за 20 19 г.	-	1 419	(-)	(1 419)	-
Предоплата строительных работ и основных средств	5248	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5258	за 20 19 г.	-	-	(-)	(-)	-
HMA	5249	за 20 20 г.	-	-	(-)	(-)	-
	5259	за 20 19 г.	-	-	(-)	(-)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 20 20 г.	За 20 19 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	98	-
в том числе:			
Сооружения	5261	-	-
Транспортные средства	5262	98	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-



2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	233 082	241 810	187 840
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	193 892	193 892	199 206
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	5221
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	101	101	63539
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-



3.1. Наличие и движение финансовых вложений

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто- имость	величина резерва под снижение стоимости
						себесто- имость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 20 <u>20</u> г.	6 947	(4)	123 143	(122 178)	-	(2)	x	7 912	(6)	
	5420	за 20 <u>19</u> г.	10 979	(15)	128 554	(132 586)	-	11	x	6 947	(4)	
в том числе: материалы	5401	за 20 <u>20</u> г.	6 944	(4)	123 143	(122 175)	-	(2)	-	7 911	(6)	
	5421	за 20 <u>19</u> г.	10 971	(15)	128 554	(132 582)	-	11	-	6 944	(4)	
товары отгруженные	5402	за 20 <u>20</u> г.	3	(-)	0	(2)	-	-	-	1	(-)	
	5422	за 20 <u>19</u> г.	8	(-)	-	(4)	-	-	-	3	(-)	



4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
материалы	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	Изменения за период			На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам				списание на финансовый результат	выбыло	восстановление резерва по сомнительным долгам	списание за счет резерва по сомнительным долгам	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2020 г.	68 555	(1 066)	14 489	-	(16 188)	(596)	418	(204)	-	(812)	66 075	(1 255)	-
	5530	за 2019 г.	100 624	(15 330)	52 229	29	(78 435)	(4)	13 577	(5 888)	-	(5 200)	68 555	(1 066)	-
	5511	за 2020 г.	960	(143)	3 040	-	(217)	(-)	151	(5)	-	(259)	3 779	(246)	-
	5531	за 2019 г.	327	(106)	955	-	(268)	(-)	180	(54)	-	(272)	960	(143)	-
	5512	за 2020 г.	53 241	(648)	9 238	-	(8 775)	(-)	236	(184)	-	(337)	53 519	(564)	-
	5532	за 2019 г.	89 854	(14 281)	44 268	-	(75 414)	(4)	13 010	(5 483)	-	(4 839)	53 241	(648)	-
	5513	за 2020 г.	6 492	-	1 445	-	(-)	(-)	-	-	-	-	7 937	-	-
	5533	за 2019 г.	8 770	-	-	-	(2 278)	(-)	-	-	-	-	6 492	-	-
	5514	за 2020 г.	586	-	-	-	(-)	(586)	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2019 г.	586	-	-	-	(-)	(-)	-	-	-	-	-	-	-
	5515	за 2020 г.	7 277	(275)	123	-	(6 600)	(-)	31	(15)	-	(216)	784	(445)	-
	5535	за 2019 г.	1 087	(944)	7 006	29	(475)	(-)	387	(371)	-	(90)	7 277	(275)	-
5516	за 2020 г.	-	-	643	-	(576)	(10)	-	(-)	-	-	56	(-)	-	
5536	за 2019 г.	-	-	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	-	-	(-)	-	
5500	за 2020 г.	68 555	(1 066)	14 489	-	(16 188)	(596)	418	(204)	X	(812)	66 075	(1 255)	-	
5520	за 2019 г.	100 624	(15 330)	52 229	29	(78 435)	(4)	13 577	(5 888)	X	(5 200)	68 555	(1 066)	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 800	2 545	8 233	7 167	31 002	15 872
в том числе:							
Расчеты по авансам выданным (сч. 60.02)	5541	2 063	1 816	308	165	135	29
Расчеты с покупателями и заказчиками (сч. 62.01)	5542	1 007	443	741	93	29 880	15 599
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76.09)	5543	731	286	7 184	6 909	988	44



5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5571	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.01)	5552	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты (67.01)	5553	за 2020 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020 г.	43 009	4 269	108	1 007	224	48 155
в том числе:	5580	за 2019 г.	54 740	179	1 219	12 002	1 128	43 009
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (60.01)	5581	за 2020 г.	24 995	1 699	-	-	11	26 683
Расчеты по авансам полученным (62.02 - 76.09)	5582	за 2020 г.	443	2 253	-	10 226	3	24 951
Расчеты по налогам и сборам (68)	5583	за 2020 г.	13 189	317	-	1 107	1 095	2 483
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению (69)	5584	за 2020 г.	1 734	20	-	454	-	13 189
Расчеты с персоналом по оплате труда (70)	5585	за 2020 г.	2 483	-	-	-	-	1 280
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (76)	5586	за 2020 г.	1 986	-	-	349	-	2 134
Краткосрочные кредиты (66.01)	5587	за 2020 г.	66	-	-	-	-	11
Задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	5588	за 2020 г.	40	26	-	9	-	57
Итого	5551	за 2020 г.	43 009	4 269	108	1 007	224	48 155
	5571	за 2019 г.	54 740	179	1 219	12 002	1 128	43 009
Краткосрочные займы (66.03)	5589	за 2019 г.	-	-	-	-	-	-

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	1 401	164	727
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками (сч. 60.01)	5591	1 258	11	14
Расчеты по авансам полученным (сч. 62.02)	5592	144	163	684
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами (сч. 76.09)	5593	-	-	29



6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 20 г.	3а 20 19 г.
Материальные затраты	5610	138 723	148 293
Расходы на оплату труда	5620	63 283	64 360
Отчисления на социальные нужды	5630	18 302	18 416
Амортизация	5640	25 409	27 165
Прочие затраты	5650	37 167	38 214
Итого по элементам	5660	282 884	296 448
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	282 884	296 448



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	11 342	15 216	(15 336)	(-)	11 222
в том числе:						
оценочное обязательство по оплате отпусков	5701	2 629	6 531	(6 685)	(-)	2 475
оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам года	5702	8 713	8 685	(8 651)	(-)	8 747

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 20 г.	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
поручительство за работников Общества	5811	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 20 ____ г.	За 20 19 ____ г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
		На начало года	Получено за год
			Возвращено за год
			На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	(- -)
	5920	-	(- -)
в том числе:			
(наименование цели)	5911	-	(- -)
	5921	-	(- -)
и т.д.		-	-

Генеральный директор Домаренко И.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Полтавский С. А.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 15 " февраля 2020 г.



Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Сибирьгазсервис» за 2020г. (П-2)

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Сибирьгазсервис».

Место нахождения и почтовый адрес: РФ, 630005, г. Новосибирск, ул. Фрунзе, 124.

Общество создано в соответствии с Указами Президента Российской Федерации «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» от 1 июля 1992 года № 721 и «О преобразовании в акционерные общества и приватизации государственных предприятий, объединений и организаций газового хозяйства Российской Федерации» от 8 декабря 1992 года № 1559 путем преобразования государственного предприятия – Производственное объединение «Новосибирскгазификация» и является его универсальным правопреемником.

АО «Сибирьгазсервис» зарегистрировано Новосибирской городской регистрационной палатой 18.11.1993, свидетельство ГР 631, в дальнейшем прошло регистрацию в Инспекции МНС России по Центральному району города Новосибирска Новосибирской области и 20.11.2002 внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1025402479024.

В 2020 году годовым общим собранием акционеров 29.09.2020 (протокол № 1/2020 от 06.10.2020) был утвержден устав в новой редакции, о чем 10.11.2020 внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 2205401315580.

В 2020 году аудитором АО «Сибирьгазсервис» является Общество с ограниченной ответственностью «Аудит-новые технологии», ИНН/КПП 7728284872 / 780601001.

Место нахождения: Российская Федерация, 190013, город Санкт-Петербург, улица Можайская, дом 17, литер А, помещение 7Н

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (далее – СРО ААС) 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером 11206022602.

Уставный капитал АО «Сибирьгазсервис» составляет 69 222 (шестьдесят девять миллионов двести двадцать две тысячи) тыс. рублей.

Номинальная стоимость одной акции 15 (пятнадцать) рублей. Количество выпущенных и полностью оплаченных обычных акций – 4 614 800 шт. Собственные акции, выкупленные у акционеров, находящиеся на балансе в количестве 2 343 шт.



В состав акционеров Общества входят юридические и физические лица (по состоянию реестра на 31.12.20г):

Акционеры		Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость 1 акции, руб.	Номинальная стоимость акций, руб.
Департамент имущественных и земельных отношений мэрии г. Новосибирска	98 500	15	1 477 500
ЗАО «Промышленные инвестиции»	1 800	15	27 000
HEELVEIL LTD	325	15	4 875
ОАО «Инвестиционно-финансовая группа «М.И.Р.»	876 812	15	13 152 180
АО «Газпром газораспределение»	1 176 800	15	17 652 000
ПАО «Инвестиционно- финансовая корпорация «СОЮЗ»	136 900	15	2 053 500
ООО «Инвестиционные Стратегии»	2 000	15	30 000
АО «Оптима»	207 594	15	3 113 910
ООО «ПНТ-Инвест»	14 400	15	216 000
ООО «Регионинвест»	104	15	1 560
ЗАО «Сититрейд»	1 144 470	15	17 167 050
ООО «Трансстройсервис»	23	15	345
ЗАО «Финансовый Аналитический Центр»	763 424	15	11 451 360
ОАО «Первая инвестиционная компания «Икси»	200	15	3 000
Саморегулируемая организация «Национальная ассоциация участников фондового рынка»	1	15	15
Физические лица	189 104	15	2 836 560
Акции, находящиеся на балансе Общества	2 343	15	35 145
ИТОГО:	4 614 800	15	69 222 000



2. Основные виды деятельности.

Основным видом деятельности Общества в 2020 году является услуга по реализации тепловой энергии. Единственным потребителем услуг от реализации тепловой энергии АО «Сибирьгазсервис» является ООО "СГК" (правопреемник АО «СИБЭКО»), которое занимает монопольное положение на рынке производства тепловой энергии в Новосибирской области, что обеспечивает для АО «Сибирьгазсервис» стабильность реализации услуг данного вида деятельности.

Выручка от реализации тепловой энергии за 2020 год составила 238 533 тыс. руб. без НДС.

Выручка от сдачи имущества в аренду за 2020 год составила 55 219 тыс. руб. без НДС.

3. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.

Генеральным директором Общества является:

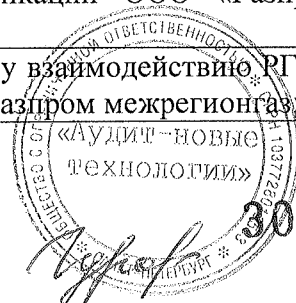
с 02.02.2016 - Домаренко Игорь Викторович (протокол СД б/н от 29.01.2016г. на срок с 02.02.16г. по 01.03.2017г., протокол СД б/н от 01.03.2017г. на срок с 02.03.2017г. по 02.03.2020г.), протокол СД № 5 от 02.03.2020г. на срок с 03.03.2020г. по 02.03.2023г.)

Совет директоров на 31.12.2019г. (протокол ГОСА от 27.12.2019г.):

Селезнев Дмитрий Геннадьевич - заместитель начальника отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз» Председатель Совета директоров
Бугаенко Алексей Геннадьевич - заместитель генерального директора по ремонту и капитальному строительству ООО «Газпром межрегионгаз»
Стальцова Олеся Сергеевна - главный специалист группы по работе с ДЗО Северо-Западного, Уральского, Сибирского и Дальневосточного федеральных округов отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Елецкий Алексей Сергеевич - Руководитель группы по работе с ДЗО Приволжского и ЦФО Отдел по корпоративному взаимодействию Управление по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»
Морозов Алексей Владимирович - начальник группы по работе с ДЗО Северо-Западного, Уральского, Сибирского и Дальневосточного федеральных округов Отдела по корпоративному взаимодействию Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»

Совет директоров на 31.12.2020 (протокол ГОСА от 06.10.2020):

Бугаенко Алексей Геннадьевич - заместитель генерального директора по ремонту и капитальному строительству ООО «Газпром межрегионгаз»
Черничкина Наталья Эдуардовна - заместитель начальника управления производственно-технического регулирования и допуска МТР ООО «Газпром межрегионгаз»
Востриков Сергей Анатольевич - начальник отдела бюджетирования ГРО СКФО и прочих обществ Управления бюджетирования ДЗО ООО «Газпром межрегионгаз»
Радченко Антон Александрович - начальник управления газификации ООО «Газпром межрегионгаз»
Жаркая Мария Александровна - Начальник отдела по корпоративному взаимодействию РГК и ГРО Управления по имуществу и корпоративным отношениям ООО «Газпром межрегионгаз»



Ревизионная комиссия (протокол ГОСА от 26.06.2019г):

Корякин Владимир Иванович - Заместитель начальника отдела бюджетирования деятельности ГРО Дальнего Востока и Северо-Запада России управления бюджетирования и ценообразования ООО «Газпром газораспределение»
Лаврова Ирина Львовна – заместитель начальник финансово-экономического отдела АО «Сибирьгазсервис»
Кравец Светлана Николаевна - начальник финансово-экономического отдела АО «Сибирьгазсервис»

Ревизионная комиссия (протокол ГОСА от 06.10.2020):

Чащихин Михаил Иванович – главный аудитор отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ООО «Газпром межрегионгаз»
Каликов Дмитрий Александрович – заместитель начальника отдела контроля за финансово-хозяйственной деятельностью ООО «Газпром межрегионгаз»
Кравец Светлана Николаевна - начальник финансово-экономического отдела АО «Сибирьгазсервис»

4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

95 человек в 2018 году;

95 человек в 2019 году;

98 человек в 2020 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики, утвержденной приказом № 214 от 31.12.2019г.

5. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.



6. Учет основных средств

Основные средства

Общество принимает к учету в качестве основных средств материальные активы, удовлетворяющие критериям признания их основными средствами в соответствии с п. 4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств».

Дополнительным условием признания актива в составе основных средств (с учетом абз.4 п.5 ПБУ 6/01) выступает его стоимостная оценка: первоначальная стоимость актива должна превышать **40 тыс. рублей**.

Общество не производит **переоценку** отдельных групп основных средств. В случае принятия решения о проведении переоценки основных средств вносятся изменения в учетную политику Общества.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется Обществом при принятии к бухгалтерскому учету по их видам исходя из ожидаемого срока полезного использования объектов на основании рекомендаций технических служб.

Правилами безопасности систем газораспределения и газопотребления установлен порядок технического диагностирования газопроводов с целью определения технического состояния газопроводов и установления ресурса их дальнейшего использования. В соответствии с этим порядком диагностирование должно проводиться по истечении 40 лет для стальных наземных (подземных) газопроводов и 50 лет для полиэтиленовых газопроводов.

В этой связи, с экономической точки зрения, в том числе для правильного обоснованного формирования тарифа на транспортировку природного газа, Общество исходит из ожидаемого срока использования ОС (иные критерии п. 20 ПБУ 6/01) и устанавливает срок полезного использования для стальных газопроводов по 10-ой амортизационной группе - 480 месяцев, для полиэтиленовых газопроводов – 600 месяцев.

Амортизация объектов основных средств в общем порядке начисляется **линейным способом** исходя из установленного срока полезного использования, с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к учету. Начисление амортизации по объектам основных средств **приостанавливается** приказом руководителя Общества в следующих случаях:

- на период восстановления объектов основных средств, продолжительность которого превышает 12 месяцев; при этом при частичной реконструкции, модернизации объекта основных средств начисление амортизации не приостанавливается;
- при консервации на срок более 3 месяцев.

По объектам недвижимости, права на которые подлежат регистрации, амортизация начисляется в общем порядке.

Вложения во внеоборотные активы

В Обществе в составе вложений во внеоборотные активы учитываются:

затраты по капитальному строительству, в том числе:

- затраты на строительство собственных объектов по договорам подряда и/или силами специализированных подразделений;
- затраты на строительство по договорам на реализацию инвестиционных проектов.

Объектами учета затрат при осуществлении капитального строительства являются стройки (инвестиционные проекты), объекты строительства, входящие в состав этихстроек (инвестиционных проектов) и объекты учета, которые после их ввода в эксплуатацию могут быть зачислены в состав основных средств как отдельные инвентарные объекты.

Группировка статей затрат осуществляется в соответствии с технологической структурой расходов, определяемой сметной документацией:

- строительно-монтажные работы;
- оборудование (требующее монтажа, не требующее монтажа);
- прочие затраты;
- затраты, не увеличивающие стоимость основных средств.



- затраты на приобретение объектов основных средств, в том числе земельных участков и объектов природопользования;

- затраты на создание и приобретение нематериальных активов, в том числе на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР), учитываемые по видам работ, договорам (заказам).

Оценка активов, входящих в состав вложений во внеоборотные активы, производится:

в размере фактических затрат при осуществлении капитального строительства, при этом:

- стоимость оборудования, требующего монтажа, включается в стоимость объекта строительства в размере фактических затрат на его приобретение (по счетам поставщика) и транспортно-заготовительских расходов;

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору) по заемным средствам (кредитам и займам), полученным на приобретение отдельных объектов основных средств и прочих активов, не являющихся инвестиционными активами, учитываются по мере их начисления в составе прочих (операционных) расходов. Инвестиционными активами Общество признает объекты основных средств (здания, сооружения, земельные участки), НМА и иные внеоборотные активы, требующие на свое создание (строительство, реконструкцию) и подготовку к предполагаемому использованию (при приобретении) длительного времени и существенных вложений.

- в размере фактических затрат на приобретение объектов основных средств, в том числе земельных участков и объектов природопользования;

- в размере фактических затрат на создание и приобретение нематериальных активов, в том числе на НИОКР.

7. Финансовые вложения

В Обществе к финансовым вложениям относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету финансовых вложений.

Единица бухгалтерского учета финансовых вложений (серия, партия или совокупность финансовых вложений) выбирается организацией самостоятельно в зависимости от характера финансовых вложений, порядка их приобретения и предполагаемого использования.

Вложения в ценные бумаги подразделяются на долевые и долговые ценные бумаги:

- к долевым ценным бумагам относятся вложения в акции дочерних и зависимых обществ, а также в акции прочих акционерных обществ;

- к долговым ценным бумагам относятся вложения в облигации, включая облигации государственных и муниципальных органов, а также векселя.

Общество ведет учет финансовых вложений в разрезе их групп (видов), по которым можно определить текущую рыночную стоимость и по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

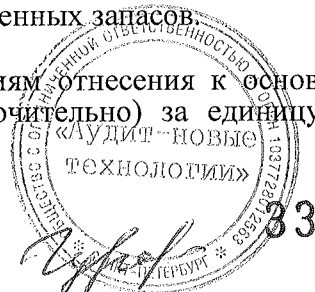
Общество ежегодно по состоянию на 31 декабря создает резерв под обесценение финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости.

Расчетная стоимость указанных вложений определяется инвентаризационной комиссией в процессе проведения ежегодной инвентаризации активов, имущества и обязательств Общества. При этом комиссия определяет расчетную стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, на основании данных анализа отчетности и иной информации, соответствующих объектов вложений за отчетный год по сравнению с аналогичными данными на начало года, представляемых структурным подразделением, ответственным за реализацию задач в сфере имущественных отношений.

8. Материально-производственные запасы

В Обществе к материально-производственным запасам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов.

В составе запасов учитываются также объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 000 рублей (включительно) за единицу (за



исключением объектов недвижимого имущества и объектов, которые входят в состав газораспределительной сети в соответствии с правилами эксплуатации газораспределительной сети, закрепленными действующими нормативно-правовыми актами, и наличием которых обусловлена её эксплуатация), а также предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь), которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, не превышающего 12 месяцев, и предметы со сроком использования, превышающим 12 месяцев, применение которых не приносит непосредственной экономической выгоды (дохода). Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится по **средней скользящей себестоимости**.

Передача специальной оснастки и специальной одежды в эксплуатацию отражается по дебету отдельного субсчета "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации" к счету "Материалы" по фактической себестоимости. Общество обеспечивает учет и контроль данной специальной оснастки и специальной одежды до момента её фактического списания на счете 10.11. Начисление погашения стоимости специальной оснастки и специальной одежды в бухгалтерском учете отражается по дебету счетов учета затрат на производство и кредиту субсчета 10.11. "Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации".

Материально-производственные запасы, приобретенные для использования в операционной деятельности за минусом резерва под снижение стоимости данных МПЗ отражаются в бухгалтерском балансе в составе запасов.

9. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства:

- по выплате вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков на последний день каждого отчетного периода;
- другие оценочные обязательства, существующие на отчетную дату.

10. Резерв по сомнительным долгам

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества (счет 9102).

Вероятность погашения задолженности оценивается путем экспертной оценки членами инвентаризационной комиссии на основании данных ежеквартально проведенной комиссией инвентаризации, исходя из условий договоров с контрагентами, опыта предыдущей работы с контрагентом, имеющейся переписки, ведущейся текущей работы

Общество создает резервы сомнительных долгов по расчетам с контрагентами:

с покупателями за продукцию, товары, работы и услуги по дебиторской задолженности, учитываемой на субсчете 62.01 «Расчеты с покупателями и заказчиками»;

с поставщиками за продукцию, товары, работы и услуги по дебиторской задолженности, учитываемой на субсчете 60.02 «Расчеты по авансам выданным»;

по прочей (аналогичной) сомнительной задолженности, учитываемой на субсчете 76.09 «Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

При этом дебиторская задолженность учитывается в размерах, предъявленных Обществом контрагенту, в том числе с учетом налога на добавленную стоимость.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга - полностью на всю сумму задолженности.

Оценка вероятности погашения дебиторской задолженности, включение задолженности в резерв и сумма создаваемого резерва оформляются протоколом инвентаризационной комиссии.

Аналитический учет резервов по сомнительным долгам ведется на счете 63 «Резервы по сомнительным долгам» ведется по каждому сомнительному долгу (т.е. по каждому контрагенту и по каждому договору) в разрезе следующих субсчетов:

63.01 «Резервы по сомнительным долгам (счет 60)»;

63.01.1 «Резервы по сомнительным долгам 45-90 дней (счет 60)»;

63.01.2 «Резервы по сомнительным долгам свыше 90 дней (счет 60)»;



- 63.02 «Резервы по сомнительным долгам (счет 62)»;
- 63.02.1 «Резервы по сомнительным долгам 45-90 дней (счет 62)»;
- 63.02.2 «Резервы по сомнительным долгам свыше 90 дней (счет 62)»;
- 63.03 «Резервы по сомнительным долгам (счет 76)»;
- 63.03.1 «Резервы по сомнительным долгам 45-90 дней (счет 76)»;
- 63.03.2 «Резервы по сомнительным долгам свыше 90 дней (счет 76)»;

На основании требования рациональности учет неиспользованных сумм резервов в бухгалтерском учете ведется в соответствии с порядком, принятым в налоговом учете, т.е. сумма неиспользованного на конец отчетного года резерва переносится на следующий год в пределах сумм подтвержденных инвентаризацией.

В бухгалтерском балансе дебиторская задолженность отражается за минусом резерва по сомнительным долгам.

11. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

Общество образует в установленном порядке резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов. При этом данный резерв не создается по сырью, материалам и другим материально-производственным запасам, используемым при производстве готовой продукции, выполнении работ и оказании услуг, если на отчетную дату текущая рыночная стоимость этой продукции, работ и услуг соответствует или превышает ее фактическую себестоимость.

Общество ежеквартально проводит проверку на соответствие балансовой стоимости запасов их текущей рыночной цене.

В конце отчетного периода на сумму резерва под снижение стоимости материальных ценностей дебетуется субсчет 91.02 «Прочие расходы» по статье «Резерв под снижение стоимости материальных ценностей» и кредитуется соответствующий субсчет счета 14 «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

В начале периода, следующего за периодом, в котором произведена указанная выше запись, зарезервированные суммы восстанавливаются методом «Сторно» по дебету субсчета 91.02 «Прочие расходы» и кредиту соответствующих субсчетов 14 счета «Резервы под снижение стоимости материальных ценностей».

Таким образом, остаток на счете 14 показывает превышение фактической стоимости материальных ценностей над их рыночной стоимостью только на конец отчетного периода.

В бухгалтерском балансе материальные ценности отражаются по балансовой стоимости (в нетто - оценке), т.е. фактической стоимости за минусом суммы созданного резерва.

В «Отчете о финансовых результатах» сумма резерва под снижение стоимости материальных ценностей отражается следующим образом:

-По строке «прочие расходы» отражается положительная разница между:

начисленными на отчетную дату (31.03, 30.06, 30.09, 31.12) нарастающим итогом с начала отчетного года суммами резерва (положительный суммарный оборот по дебету счета 91.02 за отчетный период);

восстановленными на первое число месяца, следующего за отчетной датой (01.04, 01.07, 01.10), нарастающим итогом с начала отчетного года суммами резерва (отрицательный (сторно) суммарный оборот по дебету счета 91.02 за отчетный период).

-По строке «прочие доходы» отражается соответствующая отрицательная разница

Материально-производственные запасы, приобретенные для использования в операционной деятельности за минусом резерва под снижение стоимости данных МПЗ отражаются в бухгалтерском балансе в составе запасов.

12. Резерв под обесценение финансовых вложений

По финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, но демонстрируется устойчивое существенное снижение стоимости, Общества создают резерв под их обесценение с отнесением сумм резерва на финансовые результаты Общества (счет 91.02).



13. Оценочное обязательство по оплате отпусков работникам

В целях достоверного отражения в бухгалтерской отчетности информации о существенных обязательствах предприятия, связанных с накоплением выплат по неиспользованным отпускам работников в соответствии с нормами ПБУ 8/2010 Общество создаёт соответствующее оценочное обязательство по оплате отпусков работникам.

Расчет размера ежемесячных отчислений в указанное обязательство производится на основании данных о количестве календарных дней неиспользованного отпуска по каждому работнику Общества, средней дневной заработной платы каждого работника и страховых взносов.

Оценочное обязательство по оплате отпусков отражается в бухгалтерском учете на счете 96 «Резервы предстоящих расходов».

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы.

На конец отчетного года Общество проводит инвентаризацию оценочного обязательства по оплате отпусков. По результатам инвентаризации:

- сумма превышения фактических расходов на оплату отпусков над суммой начисленного оценочного обязательства по оплате отпусков включается (доначисляется) в сумму оценочного обязательства на 31 декабря отчетного года;

- суммы превышение фактического оценочного обязательства над суммой оценочного обязательства, переходящего на следующий отчетный год, определенного по результатам инвентаризации, списывается на 31 декабря отчетного года;

- оценочное обязательство по оплате части отпуска, неиспользованного в текущем году (предыдущие годы) переносится на следующий год.

14. Оценочное обязательство по выплате вознаграждения по итогам работы за год

Общество создаёт оценочное обязательство предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год, если выплата вознаграждения по итогам работы за год предусмотрена отраслевым тарифным соглашением и/или коллективными и индивидуальными договорами, а также существует сложившаяся практика регулярной выплаты таких вознаграждений.

Оценочное обязательство на выплату вознаграждения по итогам работы за год работникам Общества создается по расчету, утвержденного приказом руководителя Общества на основании коллективного договора.

Сумма начисленного оценочного обязательства предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за год используется для выплаты вознаграждения после подведения итогов производственно-хозяйственной деятельности Общества за год.

15. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ

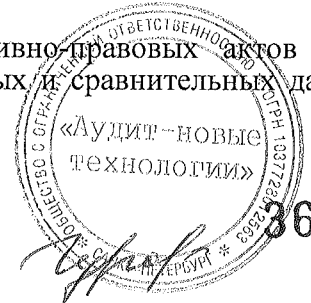
На 2020 год в учетную политику для целей бухгалтерского учета изменения не вносились, в учетную политику для целей налогообложения внесены следующие изменения:

В соответствии с изменениями в ПБУ 18/02, вступающими в силу с 2020 года учет налоговых активов и обязательств ведётся балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.

16. СУЩЕСТВЕННЫЕ ОШИБКИ ПРЕДШЕСТВУЮЩИХ ОТЧЕТНЫХ ПЕРИОДОВ, ИСПРАВЛЕННЫЕ В ОТЧЕТНОМ ПЕРИОДЕ

В отчетном периоде исправленных существенных ошибок прошлых отчетных периодов не имеется.

С учетом требований действующих законодательных и нормативно-правовых актов ниже представлена информация о произведенных корректировках вступительных и сравнительных данных форм бухгалтерской (финансовой) отчетности.



Произведена корректировка строк отчета о финансовых результатах за 2019 год: строка № 23510 "Пени, штрафы, уплаченные в бюджет", раздела № 2350 «Прочие расходы», наименование строки № 23510 "Пени, штрафы, уплаченные в бюджет", раздела № 2350 «Прочие расходы» заменено на наименование строки № 23510 "Налоги и взносы, не входящие в себестоимость", сумма строки № 23510 соответственно увеличилась на 177 тыс. руб.:

Наименование строки № 23510 "Пени, штрафы, уплаченные в бюджет", раздела № 2350 «Прочие расходы» заменено на наименование строки № 23510 "Налоги и взносы, не входящие в себестоимость"	Сумма строки до корректировки	Сумма строки после корректировки
2019г.	0	177

Произведена корректировка строк отчета о финансовых результатах за 2019 год: строка № 23511 "Прочие", раздела № 2350 «Прочие расходы», сумма строки № 23511 соответственно уменьшилась на 177 тыс. руб.:

Строка № 23511 "Прочие", раздела № 2350 «Прочие расходы»	Сумма строки до корректировки	Сумма строки после корректировки
2019г.	525	348

По строке № 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала» Отчета об изменениях капитала за 2020 год отражена сумма 525 тыс. руб., представляющая собой корректировку показателей ОНА(ОНО) по счетам 77 и 09 за счет нераспределенной прибыли прошлых лет при переходе на балансовый метод в соответствии с новой редакцией ПБУ 18/02, вступающей в силу с 2020 года. В связи с отсутствием технической возможности обособления отражения названного показателя в Отчете об изменениях капитала и в целях увязки показателей бухгалтерской отчетности сумма уменьшения нераспределенной прибыли за счет корректировки показателей ОНА(ОНО) отражена по строке № 3323 «Расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала».

III. Раскрытие существенных показателей

17. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

Общество не осуществляет выделение сегментов и не обособляет информацию о части деятельности по отдельным направлениям ее деятельности.

18. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Общество за отчетный период не осуществляло прекращение определенных видов деятельности.

19. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК

У Общества за отчетный период отсутствуют нематериальные активы и результаты исследований и разработок.



20.ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

За 2020 год уменьшилась общая стоимость основных средств с учетом списания на сумму 25 311 тыс. руб.

Уменьшение стоимости основных средств произошло в основном за счет поступления новых основных средств и сумм накопленной амортизации.

На учете АО «Сибирьгазсервис» числится недвижимое имущество, право на которое подлежит государственной регистрации. По состоянию на 31 декабря 2020 года количество объектов недвижимого имущества составляет 310, из них 7 земельных участков (6- на праве аренды, 1 - на праве собственности), 303 объектов капитального строительства – зданий, помещений, сооружений, в т. ч. 285 газопроводов, общей протяженностью 292,020 км.

На 120 объектов зарегистрировано право собственности в Управлении Росреестра по Новосибирской области:

- 1 земельный участок,
- 24 объекта капитального строительства (здания, помещения, ж/д тупик)
- 95 газопроводов общей протяженностью 245,875 км.

На 5 земельных участков зарегистрировано право аренды в Управлении Росреестра по Новосибирской области.

Не произведена государственная регистрация прав собственности на 190 газопроводов, общей протяженностью 46,15 км., первоначальной стоимостью 80 911,30 тыс. руб., остаточной стоимостью 74 314,89 тыс. руб., на 14 (четырнадцать) из которых подготовлены технические документы (технические планы, кадастровые (технические) паспорта), необходимые для государственной регистрации прав.

Основные средства, полученные в аренду.

Общество получило в пользование по договору аренды основные средства и земельные участки (без учета финансовой аренды (лизинга)) стоимостью:

- в 2020 г. – 0 тыс. руб.
- в 2019 г. – 43 210 тыс. руб.
- в 2018 г. – 0 тыс. руб.

Возвращено Обществом арендодателю арендованных основных средств (без учета финансовой аренды (лизинга)) по стоимости, указанной в договоре аренды, на сумму:

- в 2020 г. – 0 тыс. руб.
- в 2019 г. – 48 524 тыс. руб.
- в 2018 г. – 50 897 тыс. руб.

Кроме этого, Общество за период 2017-2020гг. не получало (не возвращало) в лизинг основные средства и не оплачивало лизинговых платежей.

АО «Сибирьгазсервис» по состоянию на 31.12.2020г. арендовало основных средств на сумму 193 892 тыс. руб., в т. ч.:

- земельные участки на сумму 193 892 тыс. руб.

Основные средства, переданные в аренду.



Общество передало за 2020 год по договорам аренды основные средства, остаточная стоимость которых на 31.12.2020г. составила 233 082 тыс. руб.

Переоценка основных средств не проводилась, основных средств с ограничением права собственности (например, находящиеся под арестом) и основных средств, переданных в залог в Обществе не имеется.

21. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2020г., а также на 31.12.2019г. и 31.12.2018г. у АО «Сибирьгазсервис» имеются следующие финансовые вложения:

- обыкновенные акции АО «Росгазификации» в количестве 10419 штук, номинальной стоимостью 1 руб. за одну акцию на сумму 10 419 руб.

В 2018, 2019, 2020 годах резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

22. МАТЕРИАЛЫ И ТОВАРЫ ДЛЯ ПЕРЕПРОДАЖИ

Движение материалов за 2020 год в тыс. руб.

Наименование	Счета бухг. учета	Остаток на 31.12.2019		Остаток на 31.12.2020		Изменения	
		ТМЦ	резерв	ТМЦ	резерв	ТМЦ	резерв
Сырье и материалы	10.01	2 939	4	3 653	5	714	-3
Топливо	10.03	2 506		2 870		364	
Тара и тарные материалы	10.04	12		12		-	
Запасные части	10.05	821		673		- 148	
Прочие материалы	10.06	-		-		-	
Строительные материалы	10.08	28		75		47	
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	10.09	12		133		121	
Специальная оснастка и специальная одежда на складе	10.10	367		347		-20	
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	10.11	259		148		-111	
ИТОГО		6 944	4	7 911	5	967	-3



23. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В данном разделе информация представлена включая дебиторскую задолженность, поступившую и погашенную (списанную) в одном отчетном периоде

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 123023 бухгалтерского баланса отражены следующие виды дебиторской задолженности:

тыс. руб.

Вид задолженности	на 31.12.2020 г.	на 31.12.2019 г.	на 31.12.2018 г.
Переплата по налогам и сборам	7 937	7 078	9 356
Расчеты по имущественному страхованию	41	43	49
Расчеты по личному страхованию	2	2	2
Задолженность с разными дебиторами	353	6 957	93
ИТОГО	8 333	14 080	9 500

В составе показателя «Авансы выданные» (строка 123022 бухгалтерского баланса) отражена сумма денежных средств по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров, за минусом НДС по авансам.

Сумма авансов, отраженных в строке 123022 составляет:

на 31 декабря 2020 г. – 3 532 тыс. руб.

на 31 декабря 2019 г. – 817 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 г. – 221 тыс. руб.

При этом сумма НДС по авансам отраженным в строке 123022, не принятая к вычету, составляет:

на 31 декабря 2020 г. – 0 тыс. руб.

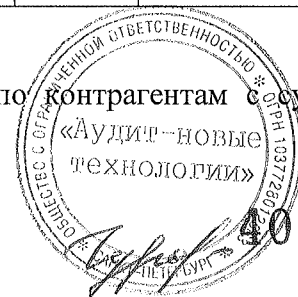
на 31 декабря 2019 г. - 0 тыс. руб.

на 31 декабря 2018 г. - 0 тыс. руб.

Крупнейшие дебиторы в составе краткосрочной дебиторской задолженности

Контрагент	на 31.12.2020		на 31.12.2019		
	Сумма	Резерв	Сумма	Резерв	
АО «СИБЭКО»	49 469	-	41 014	-	услуги теплоснабжения
Филиал ООО "Газпром газораспределение Томск" в Новосибирской области	1 859	-	2 160	-	услуги аренды
ООО «Гольфстрим»	1 749	-	-	-	предоплата по договору
ООО «Миллениум»	824	-	278	-	услуги аренды
ИТОГО	53 901		43 452	-	

В данной таблице приведены показатели дебиторской задолженности по контрагентам с суммой задолженности более 5% от общей суммы дебиторской задолженности.



24. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

тыс. руб.

Наименование вида расходов	На 31.12.2020 г.		На 31.12.2019 г.		На 31.12.2018 г.	
	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть
Затраты на приобретение программного обеспечения	71	74	123	70	86	47
ИТОГО	71	74	123	70	86	47

25. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 69 222 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 15 рублей каждая, по состоянию на 31 декабря 2020 г. уставный капитал Общества полностью оплачен, в течение 2020 года величина уставного капитала не изменилась.

Информация о бенефициарных владельцах

В соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» сообщаем, что единственным акционером АО «Сибирьгазсервис», имеющем участие более 25 процентов в уставном капитале, является АО «Газпром газораспределение» (25,5%).

В свою очередь акционерами АО «Газпром газораспределение» являются ООО «Газпром межрегионгаз», владеющее 99,83% его уставного капитала, и ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург», владеющее 0,17% его уставного капитала. Единственным участником указанных обществ является ПАО «Газпром».

Согласно ежеквартального отчета ПАО Газпром» по состоянию на 31.12.2020, акционерами ПАО Газпром», владеющими не менее 5% уставного капитала являются: Росимущество, АО «Роснефтегаз», АО «Газпромбанк» (номинальный держатель), НКО АО «НРД» (номинальный держатель).

По информации, полученной из открытых источников, у акционеров - владельцев акций ПАО «Газпром» - Росимущество и АО «Роснефтегаз» отсутствуют в составе собственников физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в уставном капитале).

Добавочный капитал

В состав добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество включает:

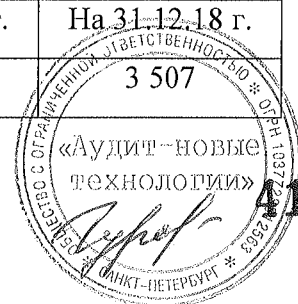
тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.20 г.	На 31.12.19 г.	На 31.12.18 г.
Эмиссионный доход	89	89	89

По строке 1340 «Переоценка внеоборотных активов» бухгалтерского баланса отражается сумма дооценки в результате проведенной переоценки внеоборотных активов:

тыс. руб.

Наименование капитала	На 31.12.20 г.	На 31.12.19 г.	На 31.12.18 г.
Переоценка основных средств	3 488	3 507	3 507



Последняя переоценка была на 01.01.1997 года по Постановлению Правительства РФ № 1442 от 07.12.1996г.

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5 % от величины уставного капитала Общества. Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

26. КРЕДИТЫ И ЗАЙМЫ

Задолженности по заемным средствам по кредиторам и заимодавцам по состоянию с 31.12.2019г. по 31.12.2020г. не имеется. В 2020 году в Обществе не выдавались векселя и не размещались облигации.

В 2020 году доходов от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений не имеется, а так же отсутствуют включенные в стоимость инвестиционного актива проценты, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива.

Размещение денежных средств на депозитных счетах в 2020 году не осуществлялось.

02 августа 2016 г. между АО «Сибирьгазсервис» и филиалом банка ГПБ (АО) в г.Новосибирске, заключено Генеральное соглашение о порядке поддержания минимального неснижаемого остатка на р/счетах клиента № М1-69909/2016/029. Сумма начисленных и полученных процентов за 2020 г. составила - 4744,1 тыс. руб.

21 июня 2016 г. между АО «Сибирьгазсервис» и Центральным филиалом АО банк «РОССИЯ» заключено соглашение № 19-1-2/04-93 на установление Неснижаемого остатка на банковском счете. Сумма начисленных и полученных процентов за 2020 г. составила – 315,7 тыс. руб.

Общая сумма начисленных и полученных процентов за 2020 г. составила – 5059,8 тыс. руб., за 2019 г. – 4 323 тыс. руб.

27. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ

Налог на прибыль

В соответствии с новой редакцией Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2020 год следующие показатели:

в тыс. руб.



№ строки ОФР	код	Наименование статьи/показателя	За 2020 год	За 2019 год
1	2	3	4	4
2300	А	Прибыль (убыток) до налогообложения Оборот по счету 99 в корреспонденции со счетами 90,91	23 547	28 145
	Б	Отложенный налоговый актив на начало периода Сальдо на начало периода по дебету счета 09	1 162	1 301
	В	Отложенное налоговое обязательство на начало периода Сальдо на начало периода по кредиту счета 77	7 986	12 360
	Г	Отложенный налоговый актив на конец периода Сальдо на конец периода по дебету счета 09	1 110	1 099
	Д	Отложенное налоговое обязательство на конец периода Сальдо на конец периода по кредиту счета 77	8 898	12 021
	Е	Постоянная разница за период (данные по учету постоянных разниц)	(2 346)	217
	1	Отложенный налог на начало периода (Б) - (В)	(6 824)	(11 059)
	2	Отложенный налог на конец периода (Г) - (Д)	(7 788)	(10 922)
2412	3	Отложенный налог на прибыль (2) - (1)	(964)	137
2411	4	Текущий налог на прибыль Оборот по кредиту счета 68.04.1 в корреспонденции со счетом 68.04.2	(3 276)	(5 809)
2410	5	Налог на прибыль (3) + (4)	(4 240)	(5 672)
	6	Условный расход по налогу - (А) * 20%	(4 709)	(5 629)
	7	Постоянный налоговый доход - (Е) * 20%	(469)	(43)
2460	8	Прочее	(352)	(84)
2 400	9	Чистая прибыль (убыток) (А) + (5) + (8)	18 955	22 389

В соответствии с изменениями в ПБУ 18/02, вступающими в силу с 2020 года учет налоговых активов и обязательств ведётся балансовым методом с отражением постоянных и временных разниц.



28. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4 «Просроченная кредиторская задолженность» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В данном разделе информация представлена включая кредиторскую задолженность, поступившую и погашенную (списанную) в одном отчетном периоде

По строке 15202 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

на 31 декабря 2020 г. – 2 483 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. – 443 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. – 2 645 тыс. руб.

Авансы приведены за минусом налога на добавленную стоимость, который составляет:

на 31 декабря 2020 г. – 493 тыс. руб.
на 31 декабря 2019 г. – 82 тыс. руб.
на 31 декабря 2018 г. – 474 тыс. руб.

Крупнейшие кредиторы в составе краткосрочной кредиторской задолженности представлены в таблице ниже:

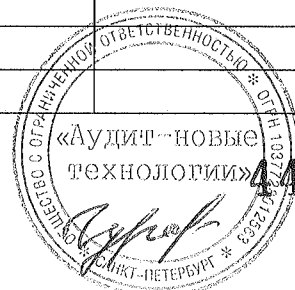
Контрагент	на 31.12.2020	на 31.12.2019	Характер основной части зadolженности
Филиал ООО "Газпром газораспределение Томск" в Новосибирской области	2 125	2 249	СМР, кап. вложение
Газпром межрегионгаз Новосибирск ООО	23 260	19 329	природный газ
ООО ЧОП «ПОСТ-С»	278	278	услуги охраны
ИТОГО	25 663	21 856	

В данной таблице приведены показатели кредиторской задолженности по контрагентам с сумой задолженности более 5% от общей суммы кредиторской задолженности.

29. ЗАТРАТЫ НА ПРОИЗВОДСТВО

Расшифровка строки № 5650 прочие затраты таблицы № 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества "Сибирьгазсервис" за 2020 год (П-1)

Наименование статьи затрат	Сумма
услуги физической охраны	3336
услуги охранно-пожарной сигнализации	695
затраты на ликвидацию аварий	239
аренда земельных участков	3217
затраты на персонал	197
услуги поверки СИЗ	430
услуги по содержанию и ремонту зданий и прочих ОС	4280
страхование	152
транспортный налог	115
медосмотр	170

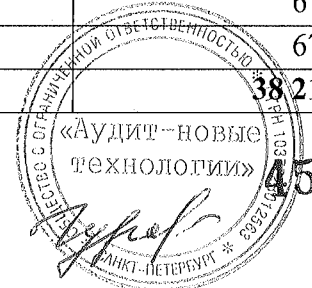


экспертиза промышленной безопасности	350
обслуживание и ремонт котельных	6618
налог на имущество	12786
информационные услуги по обслуживанию программ и ПО	1514
юридические услуги	384
консультационные услуги	180
охрана труда	280
услуги связи	313
плата за загрязнение окружающей среды	12
вывоз тбо, снега	300
аудиторские услуги	546
ремонт автотранспорта	100
затраты на экологию	73
затраты на оформление ОС в собственность	200
прочие	680
Итого	37 167

Расшифровка строки № 5650 прочие затраты таблицы № 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах Акционерного общества "Сибирьгазсервис" за 2019 год (П-1)

тыс. руб.

Наименование статьи затрат	Сумма
услуги физической охраны	3336
услуги охранно-пожарной сигнализации	478
затраты на ликвидацию аварий	100
аренда земельных участков	3665
затраты на персонал	360
затраты на СРО	115
услуги по содержанию и ремонту зданий	5199
страхование	160
транспортный налог	132
поверка приборов	499
экспертиза промышленной безопасности	490
обслуживание и ремонт котельных	2760
налог на имущество	13268
информационные услуги по обслуживанию программ и ПП	834
юридические услуги	447
консультационные услуги	180
охрана труда	134
услуги связи	331
плата за загрязнение окружающей среды	45
проезд, проживание	230
аудиторские услуги	701
ремонт поврежденных участков г/проводов	3401
затраты на оформление ОС в собственность	676
прочие	673
Итого	38 214



30. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Пояснение к строке № 23406 Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Расшифровка прочих доходов за 2020 год

тыс. руб.	
Наименование статьи	Сумма
Безвозмездное получение активов	25
Поступления от сдачи металлолома, отработанных масел и аккумуляторов	26
Оприходование металлолома и масел	26
Итого	77

Пояснение к строке № 23406 Отчета о финансовых результатах за 2019 год

Расшифровка прочих доходов за 2019 год

тыс. руб.	
Наименование статьи	Сумма
Судебные и арбитражные сборы	162
Поступления от сдачи металлолома, отработанных масел и аккумуляторов	66
Оприходование металлолома и масел	66
Безвозмездное получение активов	24
Прочие доходы	2
Итого	320

Пояснение к строке № 23511 Отчета о финансовых результатах за 2020 год

Расшифровка прочих расходов за 2020 год.

тыс. руб.	
Наименование статьи	Сумма
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	2
Прочие платежи по услугам банка (через кредитные организации)	51
Расходы, связанные с продажей металлолома, масел	26
Судебные и арбитражные издержки	13
Комиссия за снятие наличных с корпоративной карты	17
Итого	109



Пояснение к строке № 23511 Отчета о финансовых результатах за 2019 год

Расшифровка прочих расходов за 2019 год.

		тыс. руб.
Наименование статьи		Сумма
Расходы, связанные с продажей ОС		119
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей		(11)
Прочие платежи по услугам банка (через кредитные организации)		51
Расходы, связанные с продажей металлолома, масел		66
Судебные и арбитражные издержки		108
Комиссия за снятие наличных с корпоративной карты		14
Списание МПЗ, пришедших в негодность (брак)		1
Итого		348

Доходы и расходы, связанные с начислением резерва по сомнительным долгам за 2020 и 2019 гг. соответственно, представлены в отчетности Общества развернуто.

31. Прибыль (убыток) на акцию

Базовая прибыль отчетного периода составляет:

за 2020 год – 18 955 тыс. руб., за 2019 год – 22 389 тыс. руб.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода - 4 612 457 шт.

Показатель базовой прибыли (убытка) на акцию за 2020 год составляет 4,11 руб. (18 955 тыс. руб./ 4 612 457 шт.).

Показатель базовой прибыли (убытка) на акцию за 2019 год составляет 4,85 руб. (22 389 тыс. руб./ 4 612 457 шт.).

32. УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

По состоянию на 31.12.20г. у Общества отсутствуют условные активы и условные обязательства.

33. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Список аффилированных лиц на 31.12.2020г.:



Полное фирменное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих акций акционерного общества, %
Домаренко Игорь Викторович	РФ	лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа АО «Сибирьгазсервис»	02.02.2016	-	-
Бугаенко Алексей Геннадьевич	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	27.12.2019	-	-
Черничкина Наталья Эдуардовна	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	29.09.2020	-	-
Востриков Сергей Анатольевич	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	29.09.2020	-	-
Жаркая Мария Александровна	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	29.09.2020	-	-
Радченко Антон Александрович	РФ	лицо является членом совета директоров АО «Сибирьгазсервис»	29.09.2020	-	-
Акционерное общество «Газпром газораспределение»	РФ, 190000, г. Санкт-Петербург, Коногвардейский бульвар, д.17, лит.А	лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций АО «Сибирьгазсервис», принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	02.11.2015	25,5	25,5
Закрытое акционерное общество «Сититрейд»	РФ, 105005, г. Москва, ул. Радио, д.12, стр.2	лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций АО «Сибирьгазсервис»	28.06.2017	24,8	24,8
Общество с ограниченной ответственностью	197110, г. Санкт-Петербург, набережная	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	02.11.2015		-



"Газпром межрегионгаз"	Адмирала Лазарева, 24, литер А				
Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газораспределение Томск»	РФ, 634021, г. Томск, пр-т Фрунзе, 170А	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	02.11.2015	-	-
Общество с ограниченной ответственностью "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	630132, Новосибирская область, г. Новосибирск, Советская улица, д. 77	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	02.11.2015	-	-
Общество с ограниченной ответственностью "Газпром межрегионгаз инжиниринг"	194044, г. Санкт-Петербург, проспект Большой Сампсониевский, д. 60, корпус 4, литер А, этаж 3, помещение 652	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	24.12.2019	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Газпром газомоторное топливо»	197046, г. Санкт-Петербург, набережная Петроградская, 20 , литер А	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	05.03.2018г.	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Газпромнефть – Корпоративные продажи»	191014, г. Санкт-Петербург, переулок Виленский, 14, литер А, офис 206	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	30.10.2013	-	-
Акционерное общество «Газпромбанк»	117420, г. Москва, улица Наметкина, 16	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	29.04.2016	-	-
Общество с ограниченной ответственностью «Газпромнефть – региональные продажи»	191014, г. Санкт-Петербург, переулок Виленский, 14, литер А, офис 203	принадлежит к группе лиц ПАО «Газпром»	30.10.2013	-	-



В список аффилированных лиц включены юридические лица, входящие в группу компаний ПАО «Газпром». Полный перечень лиц, входящих в группу компаний ПАО «Газпром» размещен на сайте ПАО «Газпром». Общество не имеет дочерних и зависимых обществ.

34. ОПЕРАЦИИ С ОРГАНИЗАЦИЯМИ ГРУППЫ КОМПАНИЙ ГАЗПРОМ

Общество входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество осуществляло операции по продаже (покупки) продукции, товаров, выполнению работ, оказанию услуг следующим организациям Группы Газпром

Сделки между АО «Сибирьгазсервис» и организациями, входящими в группу компаний ПАО «Газпром» за 2020 год.

Наименование дочернего / зависимого общества	Номер договора	Дата договора	Предмет договора	Признак доход/расход	Фактический оборот за период (тыс. руб. без НДС)
1	2	3	4	5	6
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0003/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	3 168
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0011/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	13 385
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0008/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	9 869
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0012/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	83 957
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H1-16/239	01.07.16г.	Транспортировка природного газа	расход	4 320
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11-19/4930	30.12.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию стационарных газоанализаторов и сигнализаторов (поверка)	расход	103
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11-19/4932	30.12.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию стационарных газоанализаторов и сигнализаторов	расход	151
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в	H2-19/5236	30.12.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию и	расход	108



Новосибирской области			ремонт газорегуляторных пунктов АО "Сибирьгазсервис"		
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н2-19/5245	30.12.19г.	Оказание услуг на аварийно-диспетчерское обеспечение газорегуляторных пунктов г. Новосибирск ул. Часовая, Звездная,6, Флотская, 21, Северный проезд,5, Фрунзе,124.	расход	138
ООО "Газпром межрегионгаз инжиниринг"	427/19	24.12.19г.	Информационно-технологическое сопровождение программных продуктов: АСДОБ, АИС "Аналитика", 1 С Бухгалтерия 8 КОРП	расход	328
ООО "Газэнергоинформ"	A/2015/97	31.12.15г.	Агентский договор	расход	12
ОАО "Газпром газораспределение"	11-3/17-294	30.04.13г.	Неисключительное право на программное обеспечение АСДОБ	расход	9
ОАО "Газпром газораспределение"	Упр8-014/20	29.12.20г.	Неисключительное право на программное обеспечение АСДОБ	расход	2
ОАО "Газпром газораспределение"	Упр8-183/16	30.12.16г.	Неисключительное право на программное обеспечение АИС "Аналитика"	расход	1
ООО "Газпром газомоторное топливо"	ГМТ/Т-864.01.2019	17.01.19г.	Газ на заправку автотранспорта	расход	61
ООО "Газпромнефть Корпоративные продажи"	НВ014120683	16.12.19г.	Бензин, дизельное топливо на заправку автотранспорта	расход	1 134
ООО "Газпромнефть Региональные продажи"	СОЗ-18/01000/01015/Д	04.12.18г.	Дизельное топливо на газовые котельные	расход	361
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	НФ 4-15/382	09.11.15г.	Аренда нежилых помещений	доход	393
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н4-16/1093	01.07.16	Аренда оборудования	доход	953



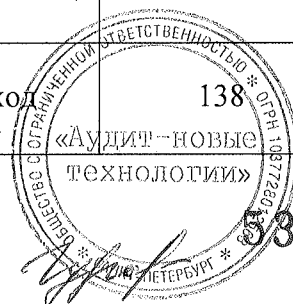
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	НФ 4-16/1067	01.07.16	Аренда нежилых помещений	доход	26 225
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	3-15/3372	01.07.16	Аренда газопроводов	доход	19 340
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	без договора поставка	21.05.19	Продажа МПЗ	доход	5
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н4-19/4742	23.12.19	Аренда вычислительной и оргтехники	доход	58
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	193-в	01.01.20	Услуги по проведению тех. контроля ТС	доход	140
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	236-и	18.04.16	Аренда нежилого помещения	доход	763

Сделки между АО «Сибирьгазсервис» и организациями, входящими в группу компаний ПАО «Газпром» за 2019 год.

Наименование дочернего / зависимого общества	Номер договора	Дата договора	Предмет договора	Признак доход/расход	Фактический оборот за период (тыс. руб. без НДС)
1	2	3	4	5	6
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0003/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	3 103
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0011/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	13 921
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0008/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	10 473
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	35-4-0012/18	01.09.17г.	Поставка природного газа	расход	88 102
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в	Н1-16/239	01.07.16г.	Транспортировка природного газа	расход	4 499



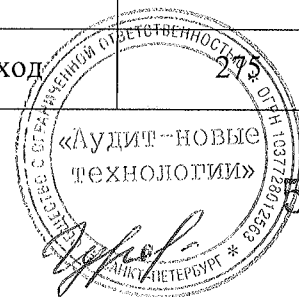
Новосибирской области					
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11-19/390	26.02.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию внутридомового газового оборудования в индивидуальных домовладениях и многоквартирн. домах	расход	19
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11-18/4521	26.02.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию стационарных газоанализаторов и сигнализаторов	расход	100
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H11-18/4522	26.02.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию стационарных газоанализаторов и сигнализаторов	расход	149
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H14-19/3637	14.10.19г.	Разработка рабочей документации по объекту: Реконструкция газопровода "Газопровод высокого давления, Новосибирская обл., северо-западная часть г. Татарска (Татарский район)"	расход	135
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H14-19/3638	14.10.19г.	Разработка рабочей документации по объекту: Реконструкция газопровода "Газопровод- отвод к колхозу "Заря" ПК 0,00- ПК 68+54 (Г/п-отвод сетевого газа, ВД , от АГРС Плотниково	расход	135
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	H2-19/89	31.01.19г.	Оказание услуг по техническому обслуживанию и ремонту газорегуляторных пунктов АО "Сибирьгазсервис"	расход	137
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в	H2-18/4834	31.01.19г.	Оказание услуг на аварийно-диспетчерское	расход	138



Новосибирской области			обеспечение газорегуляторных пунктов г. Новосибирск ул. Часовая, Звездная, 6, Флотская, 21, Северный проезд, 5, Фрунзе, 124.		
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н13-19/3070	09.10.19г.	Ремонт поврежденного участка газопровода г. Новосибирская область ТСЖ Теплоизоляция	расход	247
ООО ГазТрансКом	69-и	31.10.19г.	Договор купли-продажи ТМЦ	расход	26
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н14-19/3639	14.10.19г.	Разработка рабочей документации по объекту: Реконструкция газопровода «Распределительный газопровод низкого давления от ПК0 до ПК30, Новосибирская область, Болотнинский район, г. Болотное,	расход	1 047
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н13-19/2697	06.09.19г.	Ремонт поврежденного участка газопровода г. Новосибирск ул. Петухова-Оловокомбинат	расход	1 738
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н13-19/2698	06.09.19г.	Ремонт поврежденного участка газопровода г. Новосибирск - система газоснабжения НССК	расход	826
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н13-19/2706	06.09.19г.	Ремонт поврежденного участка газопровода г. Новосибирск ДОК Новосибирский	расход	588
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н13-19/527	25.02.19г.	Ремонт поврежденного участка ПЭ газопровода высокого давления -жилые дома частной застройки в Первомайском районе г. Новосибирска	расход	35
ООО "Газэнергоинформ"	A/2015/97	31.12.15г.	услуги агента	расход	213
ОАО "Газпром газораспределение"	11-3/17-294	30.04.13г.	Неисключительное право на программное обеспечение	расход	



ОАО "Газпром газораспределение"	б/н	01.10.16г.	Неисключительное право на программное обеспечение	расход	1
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	НФ 4-15/382	09.11.15г.	Аренда нежилых помещений	доход	408
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н4-16/1093	01.07.16	Аренда оборудования	доход	980
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	НФ 4-16/1067	01.07.16	Аренда нежилых помещений	доход	27 223
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	3-15/3372	01.07.16	Аренда газопроводов	доход	21 598
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	4-16/1054	01.07.16	Аренда транспортных средств	доход	359
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н11-19/4630	13.11.19	Продажа МПЗ	доход	250
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	бездоговорная поставка	21.05.19	Продажа МПЗ	доход	24
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирской области	Н4-18/2370	01.10.18	Аренда вычислительной и оргтехники	доход	59
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	1-в	01.01.19	Услуги по проведению тех. контроля ТС	доход	207
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	236-и	18.04.16	Аренда нежилого помещения	доход	763
ООО ГазТрансКом	103-и	31.10.17	Аренда нежилого помещения	доход	275



Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
АО ГазТрансКом	-	-	60
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	95	100	-
Газпромнефть-Корпоративные продажи ООО	44	44	1
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирске	1 859	2 206	2 349
Всего	1 998	2 350	2 410

Задолженности Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром по состоянию с 31.12.2018г. по 31.12.2020г. не имеется.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.	на 31.12.20 г.	на 31.12.19 г.	на 31.12.18 г.
ООО "Газпром газораспределение Томск" филиал в Новосибирске	-	-	-	2 125	2 249	1 324
ООО "Газпром межрегионгаз Новосибирск"	-	-	-	23 261	19 329	23 512
ООО «Межрегионгаз Технологии»	-	-	-	-	-	8 899
ООО «Газэнергоинформ»	-	-	-	-	69	45
Всего	-	-	-	25 386	21 647	33 780

АО «Сибирьгазсервис» выплатило АО «Газпром газораспределение» через небанковскую кредитную организацию Закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий» дивиденды за 2019 год – в сумме 2 860 тыс. руб., за 2018 год - 612 тыс. руб.

35. ИНФОРМАЦИЯ О ДЕНЕЖНЫХ ПОТОКАХ АО «СИБИРЬГАЗСЕРВИС» С ОБЩЕСТВАМИ ГРУППЫ ГАЗПРОМ, А ТАКЖЕ С ОСНОВНЫМ, ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ОБЩЕСТВАМИ ОРГАНИЗАЦИИ.

тыс. руб.



№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 5, в том числе по внутригрупповым обществам
1	2	3	4	5	6
4110	Поступления – всего	307 083	55 727	345 952	52 182
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	243 207	659	277 665	501
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	57 397	50 289	59 046	51 681
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-
4114	возврат из бюджета переплаты по налогам и сборам	-	-	-	-
4115	поступления обеспечения заявок, контрактов	-	-	-	-
4116	Косвенные налоги (НДС)	765	-	4 516	-
4119	прочие поступления	5 714	4 779	4 725	-
41191	в т.ч. проценты полученные	5 060	4 744	4 323	-
4120	Платежи – всего	(269 549)	(113 985)	(279 818)	(127 851)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(164 764)	(113 968)	(176 156)	(127 851)
4122	в связи с оплатой труда работников	(83 787)	-	(81 483)	-
41221	в т.ч. страховые взносы	(18 992)	-	(18 225)	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	-	-	-	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(4 738)	-	(4 321)	-
4126	налог на имущество	(14 081)	-	(14 181)	-
4128	косвенные налоги (НДС)	-	-	-	-



4129	прочие платежи	(2 179)	(17)	(3 677)	-
	Денежные потоки от инвестиционных операций				
4210	Поступления - всего	12 573	-	2 216	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	581	-	1 975	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	-	-	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	11 989	-	216	-
4219	прочие поступления	3	-	25	-
4220	Платежи - всего	(377)	-	(10 223)	(638)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов	(377)	-	(10 223)	(638)
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. ден. средств к другим лицам), займов	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-
4229	прочие платежи	-	-	-	-



	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-
4310	Поступления - всего	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-
4320	Платежи - всего	(11 190)	(2 860)	(2 397)	(612)
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(11 190)	(2 860)	(2 397)	(612)
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-

36. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧАСТИИ В СОВМЕСТНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

В 2020 году Общество не осуществляло совместную деятельность ни в одной из форм, предусмотренных ПБУ 20/03



37. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ОСНОВНОМУ УПРАВЛЕНЧЕСКОМУ ПЕРСОНАЛУ

№ п/п	Показатели	2020	2019	2018
Генеральный директор				
1.	Сумма вознаграждения, выплачиваемая основному управленческому персоналу в совокупности в том числе по видам выплат, в тыс. руб.:	1625	1520	1544
2.	а) краткосрочные вознаграждения, в тыс. руб.:	1625	1520	1544
3.	б) добровольное медицинское страхование, в тыс. руб.:	-	-	-

Заместитель генерального директора - главный инженер

№ п/п	Показатели	2020	2019	2018
1.	Сумма вознаграждения, выплачиваемая основному управленческому персоналу в совокупности в том числе по видам выплат, в тыс. руб.:	2251	2187	-
2.	а) краткосрочные вознаграждения, в тыс. руб.:	2251	2187	-
3.	б) добровольное медицинское страхование, в тыс. руб.:	-	-	-

Кроме того суммы начисленного вознаграждения членам Совета директоров за 2018, 2019, 2020 годы составили соответственно: 0 тыс. руб., 110 тыс. руб., 94,5 тыс. руб.

38. УЧЕТ ДОГОВОРОВ СТРОИТЕЛЬНОГО ПОДРЯДА

Информация о строительно-монтажных работах незавершенных на 31.12.2020г.

В соответствии с п.28 ПБУ 2/2008, утвержденного приказом МФ РФ от 24 октября 2008 г. № 116н в бухгалтерской отчетности раскрывается информация по каждому договору строительно-монтажных работ, не завершеному на отчетную дату 31.12.2020г.:

Информация, подлежащая раскрытию согласно ПБУ 2/2008 отсутствует, так как в 2020 году по вышеуказанным договорам финансово-хозяйственных операций не совершалось, предварительной оплаты (авансов) на отчетную дату не имеется.

39. ИНФОРМАЦИЯ О СОБЫТИЯХ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют.



Политика в отношении заемных средств, управления рисками.

Общество стремится к самофинансированию оборотных средств для покрытия текущих расходов. Для исполнения краткосрочных обязательств и покрытия текущих операционных расходов собственного капитала достаточно.

Текущие операционные расходы Общество покрывает за счет собственных средств. В случае недостаточности оборотных средств, связанных с дальнейшим развитием производства, обновления производственной базы, Общество может воспользоваться кредитами банков. Для покрытия среднесрочных расходов достаточно собственного капитала.

Источником денежных средств являются выручка от текущей финансово-хозяйственной деятельности,

У Общества арестованных банковских счетов нет. Кредиторской задолженности эмитента, собранной в банке на картотеке, нет. Собственный капитал Общества постоянно превышает заемный, что характеризует стабильно работающее предприятие.

Отраслевые риски

Предполагается, что в ближайшее время каких-либо значимых экономических или политических изменений в сторону ухудшения обстановки в отрасли по производству тепловой энергии не произойдет. Спрос на тепловую энергию в горячей воде в Новосибирской области является устойчивым.

Наибольшими рисками для производства тепловой энергии в горячей воде являются технологические – взрыво-, пожаро-опасность всех объектов теплоснабжения. Оценка степени данных рисков (учитывая вероятностный подход) – средняя. При оценке данных рисков необходимо учитывать старение основных фондов, необходимость постоянной модернизации и технического обновления оборудования газовых котельных.

Страновые и региональные риски

Сложившиеся политические и экономические условия в стране не создают дополнительных рисков для компании. Географическое положение региона положительно влияет на деятельность компании, в том числе и при формировании ценовой политики.

Экономическая ситуация в Новосибирской области оказывает сдерживающее влияние на развитие компании: отсутствуют сырьевые отрасли экономики, развивающиеся более динамично, областной и местные бюджеты ограничены в финансовых средствах.

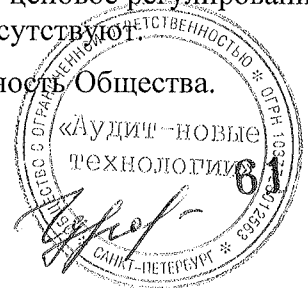
Экономические решения региональных органов власти могут иметь существенное влияние на финансово-экономическое положение компании, поскольку на местном уровне устанавливаются предельные цены на тепловую энергию для нужд населения.

На уменьшение доходности компании может оказать влияние складывающаяся ситуация на рынке труда Новосибирской области: возникает необходимость повышения уровня оплаты труда на предприятии с целью предотвращения оттока квалифицированных кадров (при относительно неизменном уровне доходов), либо произойдет отток кадров, который повлечет снижение объемных показателей деятельности компании и, соответственно, снижение доходов.

Финансовые риски

АО «Сибирьгазсервис» работает исключительно на внутреннем рынке России, и практически исключительно с сырьем и материалами отечественного производства. На сырье и материалы, пользующимися спросом на внешнем рынке и по которым имеется ценовая вилка между внутренними и мировыми ценами, осуществляется государственное экспортно-импортное и ценовое регулирование. На этом основании, считаем, что валютные риски по деятельности Общества отсутствуют.

Изменение процентных ставок также незначительно влияет на деятельность Общества.



Влияние инфляции (особенно гиперинфляции) отрицательно сказывается на деятельности Общества: по видам деятельности, приносящих большую часть доходов, осуществляется государственное регулирование цен (тарифов). Существующие методики расчетов и согласования тарифов имеют недостатки, главным образом связанные с длительным периодом их рассмотрения и согласования и использованием данных прошедших периодов, не учитывающих развитие инфляционных процессов.

Правовые риски

Правовые риски умеренные. Валютных контрактов Общество не имеет, при принятии решений об изменении налогового законодательства, ухудшающего показатели доходности бизнеса АО «Сибирьгазсервис», Компания будет иметь возможность (при сохранении существующих нормативных актов, регулирующих формирование цен и тарифов) «переложить» дополнительно возникающие расходы на потребителей.

Учитывая ежегодные аудиторские проверки, риск выявления налоговых нарушений (сокрытия налогов, неверного исчисления налогов), которые могут повлечь значительное ухудшение финансового состояния или прекращение деятельности Компании, не высок. Не исключается возможность доначисления сумм налогов, которые не могут существенно повлиять на платежеспособность и финансовое состояние предприятия.

При изменении требований лицензирования с достаточно большой долей вероятности можно утверждать, что Компания сможет и в дальнейшем соответствовать предъявляемым требованиям.

На наш взгляд, на деятельность Компании не могут оказать существенного негативного влияния возможные изменения судебной практики.

Риски, обусловленные исключительно деятельностью Компании, на наш взгляд, умеренные. Наиболее значимые судебные процессы, происходящие с участием Компании, при положительном исходе могут улучшить показатели капитализации, доходности, ликвидности активов Компании, а при отрицательном результате – указанные показатели останутся на текущем уровне. Более мелкие судебные процессы могут незначительно повлиять на показатели ликвидности активов компании.

На 2021 год Общество располагает всеми необходимыми для ведения деятельности разрешениями и допусками.

По состоянию на 31.12.2020г. Общество не является стороной судебного разбирательства, влекущего возможные негативные последствия для его финансового положения.

Таким образом, АО «Сибирьгазсервис» приняты все разумные и возможные меры по минимизации рисков хозяйственной деятельности.

41. Влияние COVID-19 на деятельность Общества

Руководство Общества продолжает следить за развитием ситуации по распространению коронавирусной инфекции в России, ежедневно получая по каналам внутренних корпоративных коммуникаций актуальную информацию о текущей эпидемиологической ситуации на предприятиях Группы, в г. Новосибирск, Новосибирской области, в стране и мире.

АО «Сибирьгазсервис» предпринимает активные меры по предупреждению распространения и снижению риска заболевания коронавирусной инфекцией. Все работники обеспечены средствами индивидуальной защиты. В подразделениях Общества организовано ежедневное поточное измерение температуры с использованием бесконтактных термометров. В административных зданиях и в местах общего пользования размещены дозаторы с антисептическими средствами, установлено необходимое специализированное дезинфицирующее оборудование, проводится постоянная санитарная обработка. Встречи, переговоры и рабочие поездки заменяются дистанционным общением с помощью соответствующих средств коммуникации, либо с соблюдением социальной дистанции между сотрудниками Общества.



Отрасль, в которой ведет деятельность АО «Сибирьгазсервис», не относится к отраслям экономики, определенным как наиболее пострадавшие в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции. Степень влияния распространения новой коронавирусной инфекции и связанных с ней ограничений (далее – условия COVID-19) на деятельность АО «Сибирьгазсервис» незначительна.

В АО «Сибирьгазсервис» отсутствуют какие-либо события или условия, связанные с распространением коронавирусной инфекции, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности организации продолжать непрерывно свою деятельность. COVID-19 не повлиял на способность АО «Сибирьгазсервис» продолжать свою деятельность непрерывно в будущем, как минимум в течение 12 месяцев после отчетной даты. Возможное воздействие событий, связанных с условиями COVID-19, на будущие финансовые результаты и финансовое положение АО «Сибирьгазсервис» незначительно.

Условия COVID-19 не повлияли на риски искажения бухгалтерской отчетности АО «Сибирьгазсервис». У Общества отсутствуют какие-либо события после отчетной даты, связанные с условиями COVID-19, которые требуют корректировки или раскрытия информации в бухгалтерской отчетности за 2020 год.

Генеральный директор

Домаренко И.В.

Главный бухгалтер

Полтавский С.А.

15 февраля 2021г.

